



PLAMERI S.A.
Servicios Financieros

PLAMERI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

1. INFORMACION GENERAL

La compañía es una Sociedad Anónima constituida ante el notario Décimo Tercero Dra. Norma Plaza de García con fecha 05 de noviembre de 1985, fue levantada a escritura pública y certificada en el Registro Mercantil con fecha 02 de abril de 1986 en cumplimiento a lo ordenado en la Resolución 86-2-1-1-00111, quedó inscrita en el Registro Mercantil del Canton de Guayaquil Nº 2.531 de fojas 11-137 a 11-194 anotada bajo el numero 4.130 del Repertorio en Ecuador, regulada por la ley de Compañías con plazo de duración de 50 años. En los posterior la compañía hizo aumento de Capital Social y Reforma del Estatuto Social ante el notario Séptimo del Canton de Guayaquil el 28 de Octubre de 1991, certificada por el Registro Mercantil el 22 de Noviembre de 1991. Aumento de Capital y Reforma del Estatuto Social ante el notario Décimo Sexto del Canton de Guayaquil certificado por el Registro Mercantil el 01 de Febrero de 1995. Reforma del Estatuto Social el 22 de Septiembre del 2008 certificado por el Registro Mercantil el 03 de Octubre del 2008. Reforma de Estatuto Social cambio de Objeto Social y Aumento de Capital Suscrito mediante escritura publica del Dr Piero G. Aycart Vincenzini con fecha 24 de julio del 2013 Nº de repertorio 34.139 Registro Mercantil Nº 14.341. Reforma de Estatuto Social y Aumento de Capital Suscrito mediante escritura publica del Dr Piero G. Aycart Vincenzini Carrasco con fecha 03 de marzo del 2015 Nº de repertorio 10.633 Registro Mercantil Nº 907

La actividad principal de PLAMERI S.A es el mantenimiento de construcción y como actividades secundarias las siguientes:

- Actividades de Ingeniería Civil
- Actividades de Ingeniería Electromecánica
- Actividades de Ingeniería Mecánica
- Actividades de Ingeniería Eléctrica
- Venta al por mayor y menor de materiales de construcción

Al 31 de Diciembre del 2016 su domicilio principal donde se desarrollan las actividades esta ubicado en la ciudad de Guayaquil Calle Av Joaquín Orrantía junto al Supermaxi del Mall del Sol Edificio Trade Building Torre B Piso 4 Oficina 442 – 443 siendo este sitio la matriz y unica agencia los numeros telefonicos son 5- 021253 5- 021451 5- 019339

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.



Piamer S.A.
Servicios Intermedios

2. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Bases de presentación

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIF), aprobado mediante el Resolución Nº 08.G.DSC.010 dada y firmada en Quito, el 20 de noviembre del 2008. La empresa está considerada dentro del tercer grupo de aplicación y por el giro de la misma se utilizará (NIF para PYMES) según lo indica Resolución Nº SC. Q. ICI. CPAIFRS.11 el Artículo Primero mediante el cual la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- Activos Totales inferiores a \$4,000,000.00 millones de dólares
 - Registren valor bruto de ventas anuales inferior a \$5,000,000.00 millones de dólares
 - Y tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado)
- Entrando en vigencia a partir del día 1 de enero de 2012, y considerando al año 2011 como fecha de transición aprobado esto por la Junta General Extraordinaria de Accionistas

2.2 Uso de Estimados y Juicios

La preparación de estados financieros de acuerdo con las NIFF requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de políticas contables y los montos informados de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pudieran diferir de tales estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes se revisan sobre una base continua. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que las estimaciones son revisadas y en cualquier período futuro. La información sobre supuestos e incertidumbres de estimación que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el próximo año financiero, se incluye en las siguientes notas:

- Nota - Propiedad, planta y equipos

2.3 Moneda funcional y de presentación

La Compañía, de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC-21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera", ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado nacional ecuatoriano. El dólar es la unidad monetaria de medida utilizada para valorar y registrar las operaciones económicas, financieras y patrimoniales de la Compañía



Piamerit S.A.
Servicios Intermedios

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

3.1 Clasificación de Saldos Corrientes y no Corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3.2 Reconocimiento de los Activos y Pasivos

Los activos y pasivos financieros se reconocen y se dan de baja en la fecha de la negociación cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo según el método del devengo y son medidos inicialmente a su valor razonable

- Política de cuentas por cobrar clientes

La política general de cobro es al contado dando una holgura de 10 días una vez entregada la factura. Por lo que la compañía no da financiamiento y no tiene la generación de intereses implícitos dentro de su facturación por lo que esta excepta de cálculo de interés o valor presente establecido en la normativa NIIF cuando se otorga financiamiento.

3.3 Propiedad, Planta y Equipo

3.3.1 Medición Inicial

Propiedad Planta y Equipo han sido valorados al costo histórico o de adquisición el costo comprende su precio de adquisición mas todos los costos directamente relacionados con la puesta en condiciones de funcionamiento del activo según lo previsto por la Administración y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo

3.3.2 Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo

Posteriormente del reconocimiento inicial, los activos propiedad, planta y equipo están registrados al modelo del costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro de valor, en caso de producirse.

Los costos de reemplazo de una parte o un elemento del activo cuando se considera de importancia relevante es reconocido por separado en valor en libros del resto del activo para permitir depreciarlo en el período correspondiente al elemento siempre y cuando sea probable que la compañía obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda ser medido de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja de las cuentas correspondientes. Los gastos de reparaciones y mantenimiento se reconocen en los resultados del período que incurren.



3.3.3 Método de depreciación y vidas útiles. -

La depreciación del activo se lo realiza a través del método de línea recta conforme a los años de vida útil de los respectivos bienes, y no se considera valores residuales, dentro de muebles y enseres, equipos de cómputo, debido a que la Administración estima que el valor de realización de sus activos al término de su vida útil será irrelevante. No se da esto en el caso de vehículos y maquinarias que si se establece un valor residual recuperable al término de su vida útil. Las estimaciones de vida útil, valor residual y método de depreciación de los activos son revisadas al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Fórmula:

$$MLR = \frac{\text{Costo} * \% \text{ Depreciación}}{\frac{\text{Vida útil en Años}}{\text{Vida útil en meses}}} = \frac{\text{Valor de MLR}}{\text{Vida útil en meses}}$$

A continuación, se muestra los años de las vidas útiles usadas en el cálculo de depreciación

Grupo de Activo	% de Depreciación	Tiempo de Vida Útil
Edificios, inmuebles	5%	20 años
Maquinaria y Equipo	10%	10 años
Vehículo, equipo de transporte y camiónero móvil	20%	5 años
Instalaciones	10%	10 años
Muebles y equipo de oficina	10%	10 años
Otros Equipos	10%	10 años
Equipos de computación y software	33.33%	3 años

3.4 Provisiones

Una provisión se reconoce en el estado de situación financiera cuando existe una obligación legal o implícita resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un flujo de salida de beneficios económicos para resolver la obligación y el monto puede ser estimado de manera fiable.

3.4.1 Provisión de Jubilación Patronal -

Al 31 de diciembre del 2016 no se ha realizado la provisión por jubilación Patronal, basados en la política de antigüedad del personal. Puesto que en el año 2013 se incorporó la mayoría de funcionarios dentro de la compañía al cierre fiscal 2014 se estableció como política de la compañía realizar la **provisión por jubilación a partir del tercer año** que se mantenga el empleado asumiendo que después de ese tiempo ya es empleado estable. Cuando tengan lugar a reducciones o liquidaciones, la Compañía procederá a reconocer los mismos inmediatamente en cuenta de resultados.



Plameri S.A.
Servicios financieros

- **Hecho Posterior**
Hemos enviado a realizar un estudio Actuarial con la empresa Actuaría Consultores para medir a través de la hipótesis Actuarial el valor de la provisión con aprobación de Gerencia.

- 3.4.2 Provisión para cuentas incobrables

Según el análisis efectuado de antigüedad de cartera y revisando el histórico de los clientes se llegó a la conclusión y determinación de no elaborar la provisión puesto que el total de la cartera es recuperable y la compañía no otorga financiamiento alguno solo se da una holgura máxima de 10 días para el cobro de la factura. Si la compañía decidiera en lo posterior cambiar su política se procederá también a revisar el registro de la provisión de incobrables.

3.5 Venta de Servicios

Los ingresos ordinarios provenientes de las ventas de servicio deben ser registrados cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad; y es probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción. La oportunidad de las transferencias de riesgos y beneficios varía dependiendo de los términos individuales del cada contrato de servicio, la transferencia generalmente ocurre cuando el servicio es recibido (devengo)

3.6 Costos y Gastos

Los costos y gastos se cargan a resultados en el momento en que se produce y surge la obligación sustentados en la base del devengo generalmente por la transferencia de bienes, autococonsumo o la prestación de servicios de cualquier naturaleza, estos son derivados de las actividades ordinarias y son contabilizados su valor razonable.

3.7 Impuesto sobre las ganancias

La provisión para el impuesto a la renta por los años terminados al 31 de diciembre del 2012 y 2011, ha sido calculada aplicando la tasa del 23% y 24% respectivamente. La Disposición Transitoria Primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPCI), publicada en el Suplemento de Registro Oficial N° 351, del 29 de diciembre del 2010, busca desarrollar las actividades productivas en el Ecuador y estableció una reducción progresiva para todas las sociedades de (1) punto anual en la tarifa de impuesto a la renta fijándose de la siguiente forma;

- En 24% del ejercicio económico del año 2011,
- 23% para el año 2012, y
- 22% para el año 2013 y siguientes ejercicios fiscales.



Plameri S.A.
Servicios Hidroeléctricos

3. SALDOS ANALIZADOS

Al 31 de diciembre del año 2016 PLAMERI S.A. Presenta los siguientes saldos en su Estado Financiero:

ESTADO FINANCIERO POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTAS
AÑO 2016
AÑO 2015
(EN U.S. DÓLARES)

1 ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01 EFECTIVO	500.00	3,255.46
1.1.02 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,218,934.61	-
1.1.04 INVERSIONES	1,500,000.00	4,000,000.00
1.1.03 CUENTAS POR COBRAR	2,188,237.97	8,555,066.08
1.1.06 PAGOS ANTICIPADOS	-	-
1.1.09 DEPOSITOS EN GARANTIA	14,152.00	16,780.00
1.1.07 IMPORTACIONES EN TRANSITO	1,832,140.60	415,563.76
1.1.08 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1,308,824.92	1,296,134.01
1.1.10 CREDITO TRIBUTARIO (RENTA)	33,902.64	-
Total Activos Corrientes	8,096,692.74	14,286,799.31
ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.2.02 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DEPRECIABLE	813,872.91	1,141,980.94
1.2.03 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-303,653.33	-
Total Activos NO Corrientes	510,219.58	905,125.72
TOTAL DE ACTIVOS		8,606,912.32
2 PASIVOS		15,191,925.03
2.1 PASIVO CORRIENTE		
2.1.01 CUENTAS POR PAGAR	7,031,719.45	11,458,603.71
2.1.03 IMPUESTOS POR PAGAR	37,160.06	145,112.92
2.1.05 SOBREGIRO BANCARIO	0.00	239,655.90
2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	36,228.32	370,596.20
2.1.07 OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	517,456.78
2.1.02 PRESTAMOS BANCARIOS	0.00	-
2.1.04 IEES POR PAGAR	10,548.37	13,054.47
Total Pasivos Corrientes	7,115,656.20	12,744,479.98
TOTAL PASIVOS		7,115,656.20
3 PATRIMONIO NETO		12,744,479.98
3.1 CAPITAL SOCIAL		
3.1.01 CAPITAL SOCIAL	40,000.00	40,000.00
3.1.02 RESERVAS	6,962.84	6,962.84
3.1.03 RESULTADOS	2,400,482.21	866,957.49
UTILIDAD LIQUIDA	-	1,533,524.72
PERDIDA DEL EJERCICIO	956,188.93	-
Total Patrimonio Neto	1,491,256.12	2,447,445.05
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		8,606,912.32



Plameri S.A.
Servicios Hidrocarburos

Al 31 de diciembre del año 2016 PLAMERI S.A. Presenta los siguientes saldos en su Estado de Resultado:

ESTADO DE RESULTADO POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTAS	AÑO 2016	AÑO 2015
-------	----------	----------

(EN U.S. DÓLARES)

4.0.00.000	INGRESOS		
4.1.01.000	INGRESOS OPERACIONALES	2,781,428.67	19,656,575.15
4.2.01.000	INGRESOS NO OPERACIONALES	457,223.30	174,539.34
	TOTAL DE INGRESOS	3,238,651.97	19,831,114.49

5.0.00.000	COSTOS Y GASTOS		
5.1.01.000	COSTOS DE PRODUCCION AÑO ACTUAL	- 45,236.70	- 353,843.74
5.1.02.000	AMORTIZACION DE PROYECTOS	- 2,547,154.45	- 16,114,946.66
5.2.01.000	GASTOS DE ADMINISTRACION	- 1,587,949.04	- 1,057,453.92
5.3.01.000	GASTOS FINANCIEROS	- 4,540.13	- 4,081.75
5.4.01.000	GASTOS NO DEDUCIBLES	- 9,960.58	- 2,817.18
5.5.01.001	15% utilidades empleados	-	- 344,695.69
5.5.01.002	Impuesto renta presente ejercicio	-	- 419,750.83
	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	- 4,194,840.90	- 18,297,589.77

Resultado del Ejercicio	-956,188.93	1,533,524.72
-------------------------	-------------	--------------



IPiomeri S.A.
Servicios Hidrocarburos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30402	30502	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL INICIO DEL PERIODO	40,000.00		6,962.84			2,400,482.21				2,447,445.05
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:										
Aumento (disminución) de capital social										
Aportes para futuras capitalizaciones										
Dividendos										
otras cuentas patrimoniales										
Valuación de Propiedades,										
ParticipacionT										
Impio Renta										
Otros cambios (detallar)									- 956,188.93	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	40,000.00	-	6,962.84	-	-	2,400,482.21	-	-	- 956,188.93	1,491,256.12



P. J. Jaramer S.A.
Servicios Pictocómburiles

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVOS

Un resumen de efectivo y equivalente de efectivo;
Conformado por caja y 2 cuentas corrientes una del Banco del Pichincha y otra del Banco Internacional que al 31 de diciembre del 2016 se cierran con cifra en libros por valor de \$1,219,434.61.

Al 31 de Diciembre			
2016	2015	(EN U.S. DÓLARES)	
Efectivo y Equivalente de Efectivo			
Caja Chica	500.00	1,000.00	
Fondo Rotativo	0.00	1,000.00	
Banco Pichincha 3419892104	362,715.36	-	
Banco Internacional 1510005307	856,219.25	1,255.46	
	1,219,434.61	3,255.46	

BANCOS

BANCO PICHINCHA

SALDO CONTABLE A DICIEMBRE 31/2016	MAS (+) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	29/12/2016 4053 HECTOR IVAN LAMILLA ORTEGA	SALDO CONTABLE + CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	Cuenta Corriente 3419892104 - Banco del Pichincha	DIFERENCIA
362,715.36		474.64	474.64	363,190.00	-0.01
				363,190.01	

BANCO INTERNACIONAL

SALDO CONTABLE A DICIEMBRE 31/2016	MAS (+) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	SALDO CONTABLE + CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	Cuenta Corriente 1510005307 - Banco Internacional	DIFERENCIA
856,219.25		856,219.25	856,219.25	0.00
			856,219.25	

Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes

Son los instrumentos financieros que surgen cuando la empresa provee un servicio y son reconocidos a su valor razonable. Al 31 de diciembre del 2016 mantenemos una cifra de \$ 2,188,237,97 compuesta de la siguiente forma:

Al 31 de Diciembre		
2016	2015	
Cuentas por Cobrar		
2,176,125.72	8,538,850.68	Clientes relacionados locales
346.47	555.00	Clientes NO relacionados locales
8,967.50	15,660.40	Empleados y trabajadores, presta
2,798.28	-	Anticipos proveedores
2,188,237.97	8,555,066.08	

Inversiones

Al 31 de diciembre del 2016 está conformado por 2 Certificados de depósito a plazo del Banco Internacional una por US\$ 1,000,000 y la otra por US\$ 500,000 a 12 meses plazo y una tasa de interés del 7.50% anual.

Activos por Impuestos Corrientes

En este rubro se muestra crédito tributario por transacciones normales del giro del negocio según el siguiente detalle:

1. Derivado de retenciones en la fuente RENTA del 1% por valor de \$33,902.64 para el año 2016

Crédito Tributario generado de compras y retenciones de IVA según el siguiente detalle:

Al 31 de Diciembre		
2016	2015	
Activos por Impuestos Corrientes		
610,381.09	582,163.94	Iva pagado en compras
341,208.84	469,154.43	Iva pagado en importaciones
357,234.99	244,815.64	Retenciones Iva recibidos
1,308,824.92	1,296,134.01	



Plameri S.A.
Sociedad Anónima

ANALISIS DE ANTIGÜEDAD DE CARTERA AÑO 2016 Y COMPARATIVO CON AÑO 2015

							% de morosidad
					Total		
	1 A 30 días	31 A 60 días	61 A 90 días	91 días y más	Vencido	91 días y más	
PATA URETA GINGER KATUSKA	-	-	-	555.00	555.00	0.01%	
TESCA INGENIERIA DEL ECUADOR S	5,594,819.90	-	-	2,943,475.78	8,538,295.68	34.47%	
	5,594,819.90	-	-	2,944,030.78	8,538,850.68	34.48%	66%

SE DETERMINA QUE EL 99.96 % DE LA CARTERA NO EXCEDE MAS DE 30 DIAS POR LO QUE SE CONSIDERA TOTALMENTE RECUPERABLE

							% de morosidad
					Total		
	1 A 30 días	31 A 60 días	61 A 90 días	91 días y más	Vencido	91 días y más	
GONZASOL CONSTRUCCIONES S.A.	-			296.47	296.47	0.01%	
SONIA MARILIN MARTINEZ RONQUILLO				25.00	25.00	0.001%	
RAQUEL MARITZA MADRID AVILES				25.00	25.00	0.001%	
TESCA INGENIERIA DEL ECUADOR S				2,176,125.72	2,176,125.72	99.98%	
	-			2,176,175.72	2,176,472.19	100.00%	

SE DETERMINA QUE EL 100 % DE LA CARTERA EXCEDE MAS DE 90 DIAS POR LO QUE SE REALIZARA EL ANALISIS PARA LA CREACION DE LA PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES

ACTIVOS NO CORRIENTES

PLAMERI S.A. al término del 31 de diciembre, presenta en PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO la suma de \$ **510,219.58**, según los criterios explicados en la Párrafo 3.3 de Política utilizada para contabilización de Propiedad, Planta y Equipo dentro del Punto N° 3 Principales políticas contables



Plameri S.A.
Sociedad Anónima

MOVIMIENTO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	Terrenos	Edificios e Instalaciones	Maquinarias	Vehículos	Equipos de computación	Muebles y Enseres	Equipo de Oficina	Otros Equipos	Total
Costo o costo atribuido									
Saldo al 31 de diciembre del 2015	-	-	441,956.58	525,301.10	27,098.08	27,255.07	23,560.34	96,495.36	1,141,980.94
Adiciones	-	-	-	-	5,189.57	-	-	9,732.14	14,921.71
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes / Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros / Ventas	-	-	225,476.58	117,238.75	-	-	-	-	342,715.33
Saldo al 31 de diciembre del 2016	-	-	216,480.00	408,062.35	32,287.65	27,255.07	23,560.34	106,227.50	813,872.91
Depreciación Acumulada:									
Saldo al 31 de diciembre de 2015	-	-	51,084.77	160,638.88	12,864.87	5,540.04	1,977.10	4,749.56	236,855.22
Gasto depreciación del año	-	-	-	53,497.15	10,348.81	2,790.17	3,494.62	10,179.44	80,310.19
Ajustes / Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros / Ventas	-	-	13,512.08	-	-	-	-	-	13,512.08
Saldo al 31 de diciembre del 2016	-	-	37,572.69	214,136.03	23,213.68	8,330.21	5,471.72	14,929.00	303,653.33
Valor en libros neto:									
Al 31 de diciembre de 2015	-	-	390,871.81	364,662.22	14,233.21	22,029.44	21,583.24	91,745.80	905,125.72
Al 31 de diciembre de 2016	-	-	178,907.31	193,926.32	9,073.97	18,924.86	18,088.62	91,298.50	510,219.58



PLAMERI S.A.
Socios Participaciones

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Según el análisis realizado a las cuentas por pagar un 95% de las mismas están distribuidos en 2 proveedores significativos, los cuales nos han otorgado crédito por tener compras altas. Detallo cuadro de proveedores locales y del exterior.

Al 31 de Diciembre	
2016	2015
(EN U.S. DÓLARES)	
CUENTAS POR PAGAR	
Proveedores Locales	7,769,544.40
Proveedores del Exterior	750,653.19
Anticipo recibido de client	2,938,406.12
7,031,719.45	11,458,603.71

SOBREGIRO BANCARIO

Al 31 de diciembre del 2016 la empresa no culminó con ningún sobregiro del banco pichincha y banco internacional.

INGRESOS

Al cierre del mes Diciembre/2016 PLAMERI S.A. presenta valor de \$ **2,781,428.67** como ingresos ordinarios de la prestación de servicios dentro de la partida de ingresos y en intereses ganados \$ **124,370.90** de otros ingresos por póliza de acumulación.

Al 31 de Diciembre	
2016	2015
(EN U.S. DÓLARES)	
INGRESOS ORDINARIOS	
Contrato N° 13- 178 - 001	2,648,125.30
Contrato N° 13- 178 - 001 - Complementario #1	361,274.06
Contrato N° 13- 178 - 001 - Complementario #2	16,647,175.79
Contrato N° 12- 175 - 012	-
Total de ingresos por contratos	2,781,428.67
Otros servicios	-
Intereses Ganados	124,370.90
Venta de Activos Fijos	210,794.92
Otros Ingresos NO operacionales	122,057.48
457,223.30	174,539.34
3,238,651.97	19,831,114.49
INGRESOS TOTALES	

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

Los costos se encuentran clasificados dentro de la partida 5.1 por un rubro de total \$2,592,391.15 al cierre del ejercicio

COSTOS DERIVADOS DEL PROYECTO		
COSTO PROYECTO 1-TESCA N°13-178-001	1,123,144.63	(EN U.S. DÓLARES)
COSTO PROYECTO TESCA COMPLEMENTARIO 1 DE 13-178-001	56,767.22	
COSTO PROYECTO TESCA COMPLEMENTARIO 2 DE 13-178-001	1,353,597.33	
COSTO PROYECTO TESCA ADENDA 4	13,645.27	
CONSTRUCCION DE TANQUES - REE RUBROS NUEVOS	0.00	
CONSTRUCCION TANQUES REE	0.00	
Impuesto Salida de Divisas	28,828.42	
COSTOS VARIOS CUENTA 5.1	16,408.28	
TOTAL DE COSTOS	2,592,391.15	
	16,468,790.40	

GASTOS

Dentro de los gastos más relevantes tenemos el de nómina y se encuentran clasificados dentro de la partida 5.2 por un rubro de total \$485,823.81 al cierre del ejercicio fiscal.

GASTOS DE ADMINISTRACION		
GASTOS DE NOMINA		
Sueldos y salarios	484,686.67	
Sobretiempos	1,137.14	
TOTAL DE GASTOS NÓMINA	485,823.81	
Fondo de reserva	34,644.24	
Aportes patronal less	59,169.95	
TOTAL DE SUELDO, APORTE Y FR	579,638.00	
	44,602.46	
	461,674.84	

TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS

El siguiente es un resumen de las principales transacciones con entidades relacionadas en los años que terminaron el 31 de diciembre de 2016 y 2015:

Al 31 de Diciembre		
2016	2015	(EN U.S. DÓLARES)
2,781,428.67	19,656,575.15	Venta de servicios
2,781,428.67	19,656,575.15	

PRECIOS DE TRANSFERENCIA

De conformidad con disposiciones tributarias y de acuerdo a la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00000455 de mayo 27 del 2015, PLAMERI S.A. actualmente no está obligada a presentar el Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas ni el Informe Integral de Precios de Transferencia

DISPOSICION TRANSITORIA. - Para la presentación del Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas y del Informe Integral de Precios de Transferencia correspondiente al periodo fiscal 2014, el plazo será hasta el mes de septiembre de 2015, en los mismos plazos de presentación contemplados para las declaraciones mensuales de impuestos conforme el noveno dígito del RUC. Para efectos de establecer las obligaciones de presentar los referidos anexo e Informe en base al monto acumulado de operaciones, en ningún caso se sumarán los montos de operaciones con partes que sean relacionadas únicamente por proporción de transacciones.

CAPITAL Y RESERVAS

Capital Acciones

La Compañía ha emitido 40,000 acciones ordinarias, nominativas con valor nominal de US\$1 cada una, autorizadas, suscritas y pagadas.

Reserva Legal

Según la Ley de Compañías cita textualmente lo siguiente; "Art. 297.- Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social. En la misma forma debe ser reintegrado el fondo de reserva si éste, después de constituido, resultare disminuido por cualquier causa."



JPiomeri S.A.
Servicios Microcréditos

Dicha reserva no está sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones. La compañía procederá a establecer el valor correspondiente a la Reserva Legal en el 2017

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Junta General de Accionistas el 28 de abril del 2017.

ECON. JORGE IBÁÑEZ GOMEZ
GERENTE

C.P.A. RAQUEL MADRID AVILES
CONTADOR